

第16期

# 財務計算に関する書類

自：平成28年 4月 1日

至：平成29年 3月31日

〒381-2227  
長野市川中島町今井原11番地1

学校法人 四徳学園  
(法人番号:5100005002010)

理事長 北澤 俊美

資金収支計算書

平成 28年 4月 1日 から  
平成 29年 3月 31日 まで

(単位：円)

収入の部				
科	目	予 算	決 算	差 異
学生生徒等納付金収入		( 481,605,000)	( 481,605,000)	( 0)
授業料収入		298,455,000	298,455,000	0
入学金収入		38,400,000	38,400,000	0
実験実習料収入		84,750,000	84,750,000	0
施設設備資金収入		33,900,000	33,900,000	0
教材図書費収入		26,100,000	26,100,000	0
手数料収入		( 5,520,000)	( 6,859,200)	(△ 1,339,200)
入学検定料収入		4,500,000	4,890,000	△ 390,000
試験料収入		1,000,000	1,948,000	△ 948,000
証明手数料収入		20,000	21,200	△ 1,200
寄付金収入		( 0)	( 300,000)	(△ 300,000)
一般寄付金収入		0	300,000	△ 300,000
補助金収入		( 21,033,000)	( 20,700,765)	( 332,235)
国庫補助金収入		240,000	252,437	△ 12,437
県費補助金収入		2,115,000	2,498,000	△ 383,000
市費補助金収入		18,678,000	17,950,328	727,672
資産売却収入		( 150,000,000)	( 150,000,000)	( 0)
有価証券売却収入		150,000,000	150,000,000	0
付随事業・収益事業収入		( 0)	( 0)	( 0)
受取利息・配当金収入		( 1,400,000)	( 1,715,544)	(△ 315,544)
その他の受取利息・配当金収入		1,400,000	1,715,544	△ 315,544
雑収入		( 1,100,000)	( 1,366,737)	(△ 266,737)
施設設備利用料収入		100,000	339,400	△ 239,400
研究関連収入		0	90,000	△ 90,000
その他の雑収入		1,000,000	937,337	62,663
借入金等収入		( 0)	( 0)	( 0)
前受金収入		( 110,100,000)	( 110,100,000)	( 0)
授業料前受金収入		38,250,000	38,250,000	0
入学金前受金収入		33,600,000	33,600,000	0
実験実習料前受金収入		21,250,000	21,250,000	0
施設設備資金前受金収入		8,500,000	8,500,000	0
教材図書費前受金収入		8,500,000	8,500,000	0
その他の収入		( 0)	( 75,847,483)	(△ 75,847,483)
前期末未収入金収入		0	91,800	△ 91,800
預り金受入収入		0	73,834,342	△ 73,834,342
収益事業元入金回収収入		0	1,000	△ 1,000
立替金回収収入		0	51,545	△ 51,545
仮受金受入収入		0	1,868,796	△ 1,868,796
資金収入調整勘定		(△ 117,000,000)	(△ 121,777,372)	( 4,777,372)
期末未収入金		△ 0	△ 1,277,372	1,277,372
前期末前受金		△ 117,000,000	△ 120,500,000	3,500,000
前年度繰越支払資金		409,000,000	409,306,730	
収入の部合計		1,062,758,000	1,136,024,087	△ 73,266,087

## 資金収支計算書

平成 28年 4月 1日 から  
平成 29年 3月 31日 まで

(単位：円)

支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	( 295,300,000)	( 295,162,879)	( 137,121)
教員人件費支出	213,000,000	214,236,789	△ 1,236,789
職員人件費支出	75,000,000	73,981,480	1,018,520
私立大学退職金財団負担金支出	2,800,000	2,808,358	△ 8,358
賃金	4,500,000	4,136,252	363,748
教育研究経費支出	( 90,460,000)	( 91,233,975)	(△ 773,975)
消耗品費支出	3,500,000	3,422,834	77,166
光熱水費支出	4,200,000	3,365,568	834,432
旅費交通費支出	4,000,000	4,087,489	△ 87,489
奨学費支出	3,500,000	3,883,200	△ 383,200
車両燃料費支出	300,000	96,073	203,927
福利費支出	650,000	671,615	△ 21,615
通信運搬費支出	1,000,000	909,240	90,760
印刷製本費支出	6,200,000	7,462,152	△ 1,262,152
出版物費支出	1,800,000	1,756,100	43,900
新聞雑誌費支出	1,000,000	391,431	608,569
修繕費支出	600,000	7,560	592,440
損害保険料支出	140,000	133,690	6,310
賃借料支出	450,000	536,502	△ 86,502
諸会費負担金支出	700,000	1,179,745	△ 479,745
会議費支出	100,000	10,040	89,960
報酬委託手数料支出	2,000,000	1,735,008	264,992
渉外費支出	120,000	114,130	5,870
実習費支出	60,000,000	61,444,598	△ 1,444,598
学生活動補助金支出	100,000	0	100,000
雑費支出	100,000	27,000	73,000
管理経費支出	( 52,450,000)	( 46,923,170)	( 5,526,830)
消耗品費支出	2,800,000	3,636,813	△ 836,813
光熱水費支出	4,500,000	3,365,591	1,134,409
旅費交通費支出	1,750,000	2,572,970	△ 822,970
保守管理費支出	2,100,000	2,033,052	66,948
車両燃料費支出	180,000	120,502	59,498
福利費支出	250,000	733,522	△ 483,522
通信運搬費支出	1,200,000	1,242,974	△ 42,974
印刷製本費支出	3,000,000	1,745,438	1,254,562
出版物費支出	50,000	24,328	25,672
新聞雑誌費支出	170,000	155,788	14,212
修繕費支出	2,400,000	1,751,446	648,554
損害保険料支出	150,000	94,742	55,258
賃借料支出	5,050,000	5,118,897	△ 68,897
公租公課支出	2,000,000	1,508,615	491,385
諸会費負担金支出	850,000	1,011,580	△ 161,580
会議費支出	3,000,000	2,009,857	990,143
報酬委託手数料支出	14,000,000	12,528,092	1,471,908
広報費支出	8,050,000	6,290,496	1,759,504
渉外費支出	850,000	929,187	△ 79,187
雑費支出	100,000	49,280	50,720
借入金等利息支出	( 1,403,000)	( 1,402,920)	( 80)
長期借入金利息支出	1,403,000	1,402,920	80
借入金等返済支出	( 8,660,000)	( 8,660,000)	( 0)
長期借入金返済支出	8,660,000	8,660,000	0

資金収支計算書

平成 28年 4月 1日 から  
平成 29年 3月 31日 まで

(単位：円)

支出の部		予 算	決 算	差 異
科	目			
施設関係支出		( 0 )	( 0 )	( 0 )
設備関係支出		( 12,700,000 )	( 12,341,406 )	( 358,594 )
教育研究用機器備品支出		7,300,000	7,302,420	△ 2,420
管理用機器備品支出		3,400,000	3,474,846	△ 74,846
図書支出		2,000,000	1,564,140	435,860
資産運用支出		( 106,700,000 )	( 106,707,800 )	(△ 7,800)
有価証券購入支出		100,000,000	100,000,000	0
収益事業元入金支出		6,700,000	6,707,800	△ 7,800
その他の支出		( 9,600,000 )	( 82,014,289 )	(△ 72,414,289)
前期末未払金支払支出		9,600,000	6,210,687	3,389,313
預り金支払支出		0	73,712,612	△ 73,712,612
立替金支払支出		0	51,545	△ 51,545
仮受金支払支出		0	2,039,445	△ 2,039,445
[予備費]		( 0 )		
		3,000,000		3,000,000
資金支出調整勘定		(△ 0)	(△ 7,024,602)	( 7,024,602 )
期末未払金		△ 0	△ 6,452,202	6,452,202
前期末前払金		△ 0	△ 572,400	572,400
翌年度繰越支払資金		482,485,000	498,602,250	△ 16,117,250
支出の部合計		1,062,758,000	1,136,024,087	△ 73,266,087

活動区分資金収支計算書

平成 28年 4月 1日 から  
平成 29年 3月 31日 まで

(単位：円)

		科 目	金 額	
教育活動による資金収支	収 入	学生生徒等納付金収入	481,605,000	
		手数料収入	6,859,200	
		一般寄付金収入	300,000	
		経常費等補助金収入	20,700,765	
		雑収入	1,366,737	
			教育活動資金収入計	510,831,702
	支 出	人件費支出	295,162,879	
		教育研究経費支出	91,233,975	
		管理経費支出	46,923,170	
		教育活動資金支出計	433,320,024	
	差引	77,511,678		
	調整勘定等	△ 10,904,890		
	教育活動資金収支差額	66,606,788		
施設整備等活動による資金収支	収 入			
		施設整備等活動資金収入計	0	
	支 出	設備関係支出	12,341,406	
		施設整備等活動資金支出計	12,341,406	
		差引	△ 12,341,406	
		調整勘定等	133,233	
	施設整備等活動資金収支差額	△ 12,208,173		
小計 (教育活動資金収支差額+施設整備等活動資金収支差額)			54,398,615	
その他の活動による資金収支	収 入	有価証券売却収入	150,000,000	
		収益事業元入金回収収入	1,000	
		預り金受入収入	73,834,342	
		その他の収入	1,920,341	
		小計	225,755,683	
		受取利息・配当金収入	1,715,544	
		その他の活動資金収入計	227,471,227	
	支 出	借入金等返済支出	8,660,000	
		有価証券購入支出	100,000,000	
		収益事業元入金支出	6,707,800	
		預り金支払支出	73,712,612	
		その他の支出	2,090,990	
		小計	191,171,402	
		借入金等利息支出	1,402,920	
		その他の活動資金支出計	192,574,322	
	差引	34,896,905		
	調整勘定等	0		
	その他の活動資金収支差額	34,896,905		
支払資金の増減額 (小計+その他の活動資金収支差額)			89,295,520	
前年度繰越支払資金			409,306,730	
翌年度繰越支払資金			498,602,250	

活動区分ごとの調整勘定等の計算過程は以下のとおり。

(単位：円)

項 目	資金収支 計算書計上額	教育活動 による資金収支	施設整備等活動 による資金収支	その他の活動 による資金収支
前受金収入	110,100,000	110,100,000	0	0
前期末未収入金収入	91,800	91,800	0	0
期末未収入金	△ 1,277,372	△ 1,277,372	△ 0	△ 0
前期末前受金	△ 120,500,000	△ 120,500,000	△ 0	△ 0
収入計	△ 11,585,572	△ 11,585,572	0	0
手形債務支払支出	0	0	0	0
前期末未払金支払支出	6,210,687	0	6,210,687	0
未払消費税等支払支出	0	0	0	0
前払金支払支出	0	0	0	0
期末手形債務	△ 0	△ 0	△ 0	△ 0
期末未払金	△ 6,452,202	△ 108,282	△ 6,343,920	△ 0
期末未払消費税等	△ 0	△ 0	△ 0	△ 0
前期末前払金	△ 572,400	△ 572,400	△ 0	△ 0
支出計	△ 813,915	△ 680,682	△ 133,233	0
収入計 - 支出計	△ 10,771,657	△ 10,904,890	133,233	0

事業活動収支計算書

平成 28年 4月 1日 から  
平成 29年 3月 31日 まで

(単位：円)

科 目		予 算	決 算	差 異
事業活動収入の部	学生生徒等納付金	( 481,605,000)	( 481,605,000)	( 0)
	授業料	298,455,000	298,455,000	0
	入学金	38,400,000	38,400,000	0
	実験実習料	84,750,000	84,750,000	0
	施設設備資金	33,900,000	33,900,000	0
	教材図書費	26,100,000	26,100,000	0
	手数料	( 5,520,000)	( 6,859,200)	(△ 1,339,200)
	入学検定料	4,500,000	4,890,000	△ 390,000
	試験料	1,000,000	1,948,000	△ 948,000
	証明手数料	20,000	21,200	△ 1,200
	寄付金	( 0)	( 300,000)	(△ 300,000)
	一般寄付金	0	300,000	△ 300,000
	経常費等補助金	( 21,033,000)	( 20,700,765)	( 332,235)
	国庫補助金	240,000	252,437	△ 12,437
	県費補助金	2,115,000	2,498,000	△ 383,000
	市費補助金	18,678,000	17,950,328	727,672
	付随事業収入	( 0)	( 0)	( 0)
	雑収入	( 1,100,000)	( 1,366,737)	(△ 266,737)
	施設設備利用料	100,000	339,400	△ 239,400
	研究関連収入	0	90,000	△ 90,000
その他の雑収入	1,000,000	937,337	62,663	
教育活動収入計	509,258,000	510,831,702	△ 1,573,702	
事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異
	人件費	( 304,639,000)	( 304,059,883)	( 579,117)
	教員人件費	213,000,000	214,236,789	△ 1,236,789
	職員人件費	75,000,000	73,981,480	1,018,520
	私立大学退職金財団負担金	2,800,000	2,808,358	△ 8,358
	退職給与引当金繰入額	9,339,000	8,897,004	441,996
	賃金	4,500,000	4,136,252	363,748
	教育研究経費	( 99,723,000)	( 101,436,114)	(△ 1,713,114)
	消耗品費	3,500,000	3,422,834	77,166
	光熱水費	4,200,000	3,365,568	834,432
	旅費交通費	4,000,000	4,087,489	△ 87,489
	奨学費	3,500,000	3,883,200	△ 383,200
	車両燃料費	300,000	96,073	203,927
	福利費	650,000	671,615	△ 21,615
	通信運搬費	1,000,000	909,240	90,760
	印刷製本費	6,200,000	7,462,152	△ 1,262,152
	出版物費	1,800,000	1,756,100	43,900
	新聞雑誌費	1,000,000	391,431	608,569
	修繕費	600,000	7,560	592,440
	損害保険料	140,000	133,690	6,310
	賃借料	450,000	536,502	△ 86,502
	諸会費負担金	700,000	1,179,745	△ 479,745
	会議費	100,000	10,040	89,960
	報酬委託手数料	2,000,000	1,735,008	264,992
	渉外費	120,000	114,130	5,870
	実習費	60,000,000	61,444,598	△ 1,444,598
	学生活動補助金	100,000	0	100,000
	雑費	100,000	27,000	73,000
	減価償却額	9,263,000	10,202,139	△ 939,139
	管理経費	( 76,765,000)	( 71,767,502)	( 4,997,498)
	消耗品費	2,800,000	3,636,813	△ 836,813
	光熱水費	4,500,000	3,365,591	1,134,409
旅費交通費	1,750,000	2,572,970	△ 822,970	
保守管理費	2,100,000	2,033,052	66,948	
車両燃料費	180,000	120,502	59,498	

事業活動収支計算書

平成 28年 4月 1日 から  
平成 29年 3月 31日 まで

(単位：円)

事業活動支出の部 教育活動収支	福利費	250,000	733,522	△	483,522
	通信運搬費	1,200,000	1,242,974	△	42,974
	印刷製本費	3,000,000	1,745,438		1,254,562
	出版物費	50,000	24,328		25,672
	新聞雑誌費	170,000	155,788		14,212
	修繕費	2,400,000	1,751,446		648,554
	損害保険料	150,000	94,742		55,258
	賃借料	5,050,000	5,118,897	△	68,897
	公租公課	2,000,000	1,508,615		491,385
	諸会費負担金	850,000	1,011,580	△	161,580
	会議費	3,000,000	2,009,857		990,143
	報酬委託手数料	14,000,000	12,528,092		1,471,908
	広報費	8,050,000	6,290,496		1,759,504
	渉外費	850,000	929,187	△	79,187
	雑費	100,000	49,280		50,720
	減価償却額	24,315,000	24,844,332	△	529,332
	徴収不能額等	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )
教育活動支出計	481,127,000	477,263,499		3,863,501	
教育活動収支差額	28,131,000	33,568,203	△	5,437,203	
事業活動収入の部 教育活動外収支	科 目	予 算	決 算	差 異	
	受取利息・配当金	( 1,400,000 )	( 1,715,544 )	(△)	315,544
	その他の受取利息・配当金	1,400,000	1,715,544	△	315,544
	その他の教育活動外収入	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )
	教育活動外収入計	1,400,000	1,715,544	△	315,544
	科 目	予 算	決 算	差 異	
	借入金等利息	( 1,403,000 )	( 1,402,920 )	( 80 )	( 80 )
	長期借入金利息	1,403,000	1,402,920		80
	その他の教育活動外支出	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )
	教育活動外支出計	1,403,000	1,402,920		80
教育活動外収支差額	△ 3,000	312,624	△	315,624	
経常収支差額	28,128,000	33,880,827	△	5,752,827	
特別収支	科 目	予 算	決 算	差 異	
	資産売却差額	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )
	その他の特別収入	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )
	特別収入計	0	0		0
	科 目	予 算	決 算	差 異	
	資産処分差額	( 0 )	547,098	(△)	547,098
	施設処分差額	0	117	△	117
	有価証券処分差額	0	546,981	△	546,981
	その他の特別支出	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )
	特別支出計	0	547,098	△	547,098
特別収支差額	0	△ 547,098		547,098	
[予備費]	3,000,000			3,000,000	
基本金組入前当年度収支差額	25,128,000	33,333,729	△	8,205,729	
基本金組入額合計	△ 0	△ 32,001,406		32,001,406	
当年度収支差額	25,128,000	1,332,323		23,795,677	
前年度繰越収支差額	396,056,000	445,101,311	△	49,045,311	
基本金取崩額	0	0		0	
翌年度繰越収支差額	421,184,000	446,433,634	△	25,249,634	



事業活動収支計算書

平成 28年 4月 1日 から  
平成 29年 3月 31日 まで

(単位：円)

(参考)

事業活動収入計	510,658,000	512,547,246	△	1,889,246
事業活動支出計	485,530,000	479,213,517		6,316,483

## 貸借対照表

平成 29年 3月 31日

(単位：円)

資産の部				
科	目	本年度末	前年度末	増減
固定資産		( 1,224,183,180)	( 1,240,181,562)	(△ 15,998,382)
有形固定資産		( 1,019,283,820)	( 1,041,989,002)	(△ 22,705,182)
土地		196,000,000	196,000,000	0
建物		675,168,667	694,635,552	△ 19,466,885
建物附属設備		10,101,065	10,928,051	△ 826,986
構築物		663,769	713,399	△ 49,630
教育研究用機器備品		71,591,476	74,491,275	△ 2,899,799
管理用機器備品		11,060,872	10,762,382	298,490
図書		53,439,255	51,875,115	1,564,140
車両		1,258,716	2,583,228	△ 1,324,512
特定資産		( 0)	( 0)	( 0)
その他の固定資産		( 204,899,360)	( 198,192,560)	( 6,706,800)
借地権		4,709,254	4,709,254	0
電話加入権		259,120	259,120	0
施設利用権		4,905,754	4,905,754	0
出資金		20,000	20,000	0
収益事業元入金		195,005,232	188,298,432	6,706,800
流動資産		( 526,049,841)	( 486,688,130)	( 39,361,711)
現金預金		498,602,250	409,306,730	89,295,520
未収入金		1,277,372	91,800	1,185,572
有価証券		24,453,019	75,000,000	△ 50,546,981
前払金		1,717,200	2,289,600	△ 572,400
資産の部合計		1,750,233,021	1,726,869,692	23,363,329
負債の部				
科	目	本年度末	前年度末	増減
固定負債		( 132,910,968)	( 132,270,872)	( 640,096)
長期借入金		60,620,000	69,280,000	△ 8,660,000
長期末払金		9,689,964	9,286,872	403,092
退職給与引当金		62,601,004	53,704,000	8,897,004
流動負債		( 138,025,679)	( 148,636,175)	(△ 10,610,496)
短期借入金		8,660,000	8,660,000	0
未払金		5,062,854	5,224,431	△ 161,577
前受金		110,100,000	120,500,000	△ 10,400,000
預り金		14,179,825	14,058,095	121,730
仮受金		23,000	193,649	△ 170,649
負債の部合計		270,936,647	280,907,047	△ 9,970,400
純資産の部				
科	目	本年度末	前年度末	増減
基本金		( 1,032,862,740)	( 1,000,861,334)	( 32,001,406)
第1号基本金		998,862,740	977,861,334	21,001,406
第4号基本金		34,000,000	23,000,000	11,000,000
繰越収支差額		446,433,634	445,101,311	1,332,323
翌年度繰越収支差額		446,433,634	445,101,311	1,332,323
純資産の部合計		1,479,296,374	1,445,962,645	33,333,729
負債及び純資産の部合計		1,750,233,021	1,726,869,692	23,363,329

# 財 産 目 録

平成 29 年 3 月 31 日現在

資産・負債の内訳		金額	
<b>I 資産の部</b>			
1 流動資産			
現金	18,292		
預金	498,583,958		
未収入金	1,277,372		
有価証券	24,453,019		
前払金	1,717,200		
流動資産合計		526,049,841	
2 固定資産			
土地	196,000,000		
建物	675,168,667		
建物附属設備	10,101,065		
構築物	663,769		
教育研究用機器備品	71,591,476		
管理用機器備品	11,060,872		
図書	53,439,255		
車両	1,258,716		
借地権	4,709,254		
電話加入権	259,120		
施設利用権	4,905,754		
出資金	20,000		
収益事業元入金	195,005,232		
固定資産合計		1,224,183,180	
資産の部合計			1,750,233,021
<b>II 負債の部</b>			
1 流動負債			
短期借入金	8,660,000		
未払金	5,062,854		
前受金	110,100,000		
預り金	14,179,825		
仮受金	23,000		
流動負債合計		138,025,679	
2 固定負債			
長期借入金	60,620,000		
長期未払金	9,689,964		
退職給与引当金	62,601,004		
固定負債合計		132,910,968	
負債の部合計			270,936,647
差引純資産の部合計			1,479,296,374